



## **INTERNE BESTEMMELSER OM FORANSTALTNINGER TIL FOREBYGGELSE OG HÅNDTERING AF INTERESSEKONFLIKTER**

## 1 INDLEDENDE BESTEMMELSER

1.1 Denne interne forskrift om foranstaltninger til forebyggelse og håndtering af interessekonflikter er udarbejdet i overensstemmelse med

- (a) Artikel 72 i MiCA-forordningen;
- (b) Artikel 1142 ff. i DN 2025/1142; og
- (c) Artikel 4(2) i DN 2025/305.

## 2 DEFINITIONER

2.1 Begreber med stort begyndelsesbogstav i disse interne bestemmelser har følgende betydning:

|                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|---------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>administrerende direktør</b> | er medlem af ledelsen og administrerende direktør for virksomheden                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>driftsdirektør</b>           | er medlem af ledelsesorganet og virksomhedens administrerende direktør                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>Compliance-ansvarlig</b>     | er den person, der er ansvarlig for intern kontrol i virksomheden                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>DN 2025/305</b>              | er Kommissionens delegerede forordning (EU) 2025/305 af 31. oktober 2024 om supplerende regler til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2023/1114 for så vidt angår reguleringsmæssige tekniske standarder, der præciserer de oplysninger, der skal indgå i en ansøgning om tilladelse som udbyder af kryptoaktiver                                                                                                                                      |
| <b>DN 2025/1142</b>             | er Kommissionens delegerede forordning (EU) 2025/1142 af 27. februar 2025 om supplerende regler til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2023/1114 for så vidt angår reguleringsmæssige tekniske standarder, der præciserer krav til politikker og procedurer vedrørende interessekonflikter for udbydere af kryptoaktiver og detaljer og metoder vedrørende indholdet af meddelelser om interessekonflikter                                             |
| <b>MiCA-forordningen</b>        | er Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2023/1114 af 31. maj 2023 om markeder for kryptoaktiver og om ændring af forordning (EU) nr. 1093/2010 og (EU) nr. 1095/2010 samt direktiv 2013/36/EU og (EU) 2019/1937                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>NBS</b>                      | er Slovakiets Nationalbank                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>Autoriserede personer</b>    | er en af følgende personer: <ul style="list-style-type: none"><li>a) medlemmer af selskabets organer;</li><li>b) Selskabets medarbejdere eller andre fysiske personer, hvis tjenester stilles til rådighed for Selskabet og er under dets kontrol, og som er involveret i Selskabets levering af kryptoaktivtjenester;</li><li>c) tredjeparter, der leverer tjenester til virksomheden på outsourcingbasis i henhold til artikel 73 i MiCA-forordningen</li></ul> |
| <b>Personlig transaktion</b>    | En transaktion i et kryptoaktiv, eller en transaktion der fører til en position i eller eksponering for et kryptoaktiv, udføres af eller på vegne af en forbunden person, hvis mindst et af følgende kriterier er opfyldt:                                                                                                                                                                                                                                        |

|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                            | a) personen handler uden for rammerne af aktiviteter, der udføres inden for rammerne af deres faglige kompetence;<br>b) transaktionen udføres på vegne af en af følgende personer: <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Forbundet person;</li> <li>2. enhver person, som en tilknyttet person har et familieforhold eller tætte bånd til;</li> <li>3. en person, i forhold til hvem den relaterede person har en direkte eller indirekte væsentlig interesse i resultatet af en transaktion, udover at modtage et gebyr eller en provision for at udføre transaktionen.</li> </ol> |
| <b>Forbundne mennesker</b> | er en af følgende personer: <ol style="list-style-type: none"> <li>a) selskabets partnere;</li> <li>b) personer, der direkte eller indirekte kontrollerer selskabet eller dets associerede selskaber;</li> <li>c) medlemmer af selskabets ledelsesorgan;</li> <li>d) Virksomhedens medarbejdere.</li> </ol>                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Selskab</b>             | er virksomheden Okazio s.r.o., med registreret adresse på Bottova 2A, Bratislava - Staré Mesto distrikt 811 09, virksomheds-ID: 54 724 732, registreret i handelsregisteret ved byretten i Bratislava III, sektion Sro, registreringsnummer 163835/B                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

### 3 GENSTAND FOR ÆNDRINGEN AF DEN INTERNE FORSKRIFT

3.1 Formålet med denne interne regulering er at identificere, forebygge, håndtere og rapportere interessekonflikter mellem og

3.1.1 Selskabet og enhver tilknyttet person;

3.1.2 Selskabet og dets kunder;

3.1.3 virksomhedens kunder til hinanden.

### 4 SITUATIONER, DER FØRER TIL INTERESSEKONFLIKTER

4.1 Selskabet har identificeret følgende situationer eller omstændigheder, der kan føre til en potentiel interessekonflikt:

(a) **Interessekonflikter baseret på personlig definition** kan identificeres som interessekonflikter, der opstår mellem:

(i) Selskabet og dets associerede selskaber;

(ii) Selskabet og enhver person, der direkte eller indirekte kontrollerer Selskabet eller dets tilknyttede selskaber;

(iii) Selskabet og medlemmerne af dets ledelsesorgan;

(iv) Selskabet og dets medarbejdere;

(v) Selskabet og dets kunder; eller

(vi) to eller flere af virksomhedens kunder til hinanden.

(b) **Interessekonflikter baseret på den materielle definition** kan identificeres som konflikter, der opstår som følge af:

- (i) fra individuelle klienters interesser modstridende;
- (ii) mellem selskabet og kunder, primært som følge af aflønningsstrukturen eller andre indtægter og overskud, der afhænger af de forvaltede kryptoaktivers præstation;
- (iii) mellem virksomhedens eller autoriserede personers legitime interesser og virksomhedens kunders legitime interesser;
- (iv) i udarbejdelsen af virksomhedens forretningsstrategi;
- (v) ved udvælgelse af kryptoaktiver til virksomhedens forvaltede portefølje;
- (vi) ved aflønning af autoriserede personer;
- (vii) i tilfælde af misbrug af fortrolige oplysninger af autoriserede personer eller forbundne personer;
- (viii) når forbundne personer udfører personlige transaktioner på virksomhedens kunders bekostning;
- (ix) når de yder rådgivning til klienter;
- (x) ved at prioritere virksomhedens interesser frem for kundernes interesser eller ved at prioritere specifikke kunders interesser til skade for størstedelen af kunderne;
- (xi) når de accepterer incitamenter fra klienter i forbindelse med tjenester leveret af virksomheden;
- (xii) som følge af personlige, politiske eller professionelle forhold mellem forbundne personer;
- (xiii) i situationer, hvor selskabet eller dets tilknyttede selskaber efter eget skøn kan beslutte at træffe en beslutning, der klart er i strid med kundernes legitime interesser; eller
- (xiv) i situationer, hvor en Nærtstående Person har en økonomisk interesse i en anden enhed, et organ eller en person med interesser, der er i konflikt med Selskabets interesser, hvorved en økonomisk interesse anses for at være, hvis den Nærtstående Person:
  - (I) ejer en aktie, tokens, andre ejerrettigheder eller medlemskab i den pågældende person, organisation eller enhed;

- (II) besidder gældsinstrumenter eller har andre gældsftaler med den pågældende person, det pågældende organ eller den pågældende enhed, eller
- (III) har nogen form for kontraktlig aftale med den pågældende person, det pågældende organ eller den pågældende enhed, såsom en administrationskontrakt, en servicekontrakt, en delegations- eller overdragelseskontrakt eller en licens til intellektuelle ejendomsrettigheder.

4.2 Ovenstående liste over eksisterende eller potentielle interessekonflikter er ikke udtømmende og suppleres og opdateres løbende af Compliance Officer. I tilfælde af at en autoriseret person identificerer en situation, der efter deres mening fører til eller potentielt kan føre til en interessekonflikt, er de forpligtet til straks at underrette Compliance Officer.

4.3 I tilfælde af at en situation, der efter den Bemyndigede Persons opfattelse fører til eller potentielt kan føre til en interessekonflikt, vedrører en specifik transaktion med kryptoaktiver udført inden for Virksomheden eller enhver anden transaktion inden for Virksomheden, er den Bemyndigede Person forpligtet til at informere den administrerende direktør om dette forhold ud over Compliance Officer.

4.4 Compliance-ansvarlige skal afgive en udtalelse om de oplysninger, der er modtaget i henhold til artikel 4.2 og 4.3 i disse interne bestemmelser, senest 24 timer efter modtagelsen. Denne udtalelse skal mindst indeholde følgende oplysninger:

- (a) en vurdering af, om der er tale om en interessekonflikt, der allerede er opstået, eller om der blot er tale om en potentiel interessekonflikt; og
- (b) vurdering af, om en materialiseret eller potentiel interessekonflikt kan elimineres, og forslag til passende foranstaltninger.

4.5 For at identificere, overvåge og forebygge interessekonflikter vedligeholder og opdaterer compliance officeren regelmæssigt følgende registre:

- (a) en liste over nære personer for virksomhedens ledere og medarbejdere i henhold til skabelonen i bilag nr. 2 til disse interne regler, hvorved udtrykket "nær person" i denne forbindelse fortolkes i overensstemmelse med § 116 i lov nr. 40/1964 Coll. Civil Code, med senere ændringer; og
- (b) en liste over identificerede interessekonflikter i henhold til skabelonen i bilag nr. 3.

## 5 **PROCEDURER OG FORANSTALTNINGER TIL AT FOREBYGGE ELLER HÅNTERE INTERESSEKONFLIKTER**

5.1 Selskabet anvender og overholder effektive foranstaltninger til at forebygge interessekonflikter som defineret i artikel 4 i disse interne regler. Foranstaltninger til at forebygge

interessekonflikter udformes under hensyntagen til selskabets størrelse og organisation samt arten, omfanget og kompleksiteten af dets forretning.

- 5.2 Autoriserede personer skal handle med en passende grad af uafhængighed, når de udfører virksomhedens forretningsaktiviteter.
- 5.3 Hvor det er nødvendigt og passende for at sikre det krævede niveau af uafhængighed, træffer virksomheden passende foranstaltninger til at håndtere interessekonflikter, herunder følgende:
  - (a) effektive procedurer til begrænsning af informationsstrømme mellem autoriserede personer, hvis den administrerende direktør beslutter det i overensstemmelse med artikel 6 i denne interne forordning;
  - (b) uafhængigt tilsyn med autoriserede personer, der har afgørende indflydelse på virksomhedens levering af kryptovalutatjenester, hvis interesser kan være i konflikt, eller som på anden måde repræsenterer forskellige interesser, der kan være i konflikt, herunder virksomhedens interesser;
  - (c) fjernelse af enhver direkte forbindelse mellem aflønning af autoriserede personer, der primært udfører en bestemt aktivitet, og aflønning af andre autoriserede personer eller indkomst genereret af andre autoriserede personer, der primært udfører en anden aktivitet, hvis forholdet mellem disse aktiviteter kan give anledning til en interessekonflikt;
  - (d) foranstaltninger, der forhindrer eller begrænser en autoriseret person i utilbørlig at påvirke den måde, hvorpå en anden autoriseret person udfører aktiviteter relateret til virksomhedens levering af kryptoaktivtjenester;
  - (e) foranstaltninger til at forhindre eller kontrollere den Bemyndigedes samtidige eller sekventielle involvering i aktiviteter relateret til levering af kryptoaktivtjenester, hvis en sådan involvering kan forringe den korrekte håndtering af interessekonflikter;
  - (f) at overdrage aktiviteter, der kan være i potentiel interessekonflikt, til forskellige autoriserede personer i virksomheden.
- 5.4 I tilfælde af enhver potentiel interessekonflikt vil virksomheden vurdere, om:
  - (a) det er sandsynligt, at den relaterede person eller den autoriserede person som følge af interessekonflikten vil opnå en økonomisk fordel, undgå et økonomisk tab eller opnå en anden form for fordel på bekostning af virksomhedens klient;
  - (b) Den relaterede person eller autoriserede person har en interesse i resultatet af den kryptoaktivtjeneste, der leveres til klienten, som er forskellig fra den pågældende klients interesse;
  - (c) Den bemyndigede person har et økonomisk eller andet incitament til at prioritere en eller flere klients interesser frem for en anden klients interesser;

- (d) Den relaterede person eller autoriserede person udfører de samme forretningsaktiviteter som klienten; og
- (e) Den bemyndigede person modtager eller modtager fra en anden person end klienten et incitament i forbindelse med en tjenesteydelse leveret til klienten, i form af monetære eller ikke-monetære fordele eller tjenesteydelser.

5.5 I tilfælde af at de organisatoriske eller administrative foranstaltninger, som Selskabet har vedtaget, ikke er tilstrækkelige til med rimelig sikkerhed at sikre, at en interessekonflikt i henhold til denne interne regulering vil blive forhindret, skal Selskabets ledere straks underrettes for at kunne træffe den nødvendige beslutning eller foranstaltning for at sikre, at Selskabet handler i sine kunders bedste interesse.

5.6 I tilfælde af at de organisatoriske eller administrative foranstaltninger, som Selskabet har truffet for at identificere, forebygge, styre og overvåge interessekonflikter, ikke er tilstrækkelige til at sikre, at risikoen for skade på Selskabets kunders interesser forebygges med rimelig sikkerhed, skal Selskabet give kunderne klare oplysninger om den generelle karakter eller kilder til interessekonflikter, inden der gennemføres nogen transaktion, og skal udvikle passende strategier og procedurer.

## **6 BEGRÆNSNING AF INFORMATIONSTRØMME**

6.1 Hvis det er nødvendigt for effektivt at forhindre opståen af interessekonflikter eller minimere eksisterende interessekonflikter, kan Selskabet, efter beslutning truffet af Selskabets bestyrelsesmedlemmer, begrænse informationsstrømmen eller adgangen til information mellem Selskabets individuelle medarbejdere eller mellem Selskabet og tredjeparter, der leverer dets tjenester.

6.2 I en beslutning i henhold til artikel 6.1 i disse interne bestemmelser skal selskabets bestyrelsesmedlemmer tilpasse betingelserne for informationsstrømmen eller adgangen til den mellem selskabets medarbejdere eller mellem selskabet og tredjeparter, der leverer dets tjenester, som er berørt af begrænsningen i henhold til artikel 6.1, på en sådan måde, at selskabets levering af tjenester i passende kvalitet eller den nødvendige levering af tjenester fra tredjepart ikke forhindres eller grundlæggende begrænses.

## **7 SIKRING AF PASIENTLIG UAFHÆNGIGHED I UDFØRELSEN AF AKTIVITETER**

7.1 Selskabet er interesseret i, at hver autoriseret person udfører sine aktiviteter uafhængigt og i overensstemmelse med professionel omhu. I denne henseende sikrer Selskabet uafhængigheden af alle autoriserede personer, der kan blive påvirket af truslen om eksistens eller opståen af en interessekonflikt i udførelsen af deres aktiviteter, primært på følgende måder:

- (a) Selskabets ledere må ikke urimeligt blande sig i udførelsen af compliance officerens aktiviteter;

- (b) Bemyndigede personer er forpligtet til, i forbindelse med deres private forretningsanliggender, der består uden for deres aktiviteter for Selskabet, at vurdere, om der i en given sag foreligger en interessekonflikt, der kan indebære en væsentlig risiko for skade på Selskabets kunders interesser, og, hvis en sådan konflikt foreligger, at underrette Compliance Officer og indhente dennes udtalelse. Compliance Officer er forpligtet til at træffe en afgørelse i den relevante sag og handle i Selskabets kunders interesse.
- (c) Selskabets bestyrelsesmedlemmer skal sikre, at når tredjeparter leverer tjenester til selskabet, leveres sådanne tjenester ikke på en måde, der forhindrer overvågning og effektiv håndtering af potentielle interessekonflikter. Betalinger til tredjeparter for deres tjenester må ikke ydes på en måde, der på nogen måde påvirker integriteten og uafhængigheden af leveringen af disse tjenester.
- (d) Ethvert medlem af organet eller medarbejder i virksomheden er forpligtet til at underrette og indsende til compliance officeren en liste over alle funktioner, vedkommende udfører som medlem af det lovpligtige, tilsynsmæssige eller andet organ i ethvert kommercielt selskab eller enhver anden juridisk enhed, der er bemyndiget til at drive virksomhed.

## **8 UDFØRELSE AF PERSONLIGE TRANSAKTIONER**

### **8.1 Tilknyttede personer skal:**

- (a) anmode om godkendelse fra Compliance Officer, før en personlig transaktion udføres;
- (b) føre fortegnelser over alle personlige transaktioner, de har foretaget;
- (c) at advare compliance-ansvarlige om enhver, selv potentiel, risiko for interessekonflikt.

### **8.2 Før der gives samtykke i henhold til artikel 8.1, skal complianceansvarlige vurdere, om udførelsen af en personlig transaktion vil resultere i:**

- (a) at overtræde forbuddet mod markedsmisbrug;
- (b) at misbruge fortrolige oplysninger;
- (c) at bringe virksomhedens kunders interesser i fare;
- (d) en interessekonflikt eller potentiel interessekonflikt med virksomheden; eller
- (e) om udførelsen af den Personlige Transaktion ikke bringer opfyldelsen af Virksomhedens forpligtelser og Virksomhedens levering af tjenester af passende kvalitet i fare.

## **9 GAVER OG OVERVEJELSER FRA KUNDER**

- 9.1 Selskabet og Bemyndigede Personer må ikke modtage gaver og tjenester eller andre betalinger fra Selskabets kunder eller fra Selskabets forretningspartnere, der kan forringe deres uafhængighed i udførelsen af deres funktioner i Selskabet.
- 9.2 Enhver gave, opmærksomhed eller anden modydelse, som Virksomheden eller en Bemyndiget Person modtager, og som har en værdi på over 50 EUR, skal straks rapporteres til Compliance Officer, som skal vurdere, om accepten af modydelsen er i overensstemmelse med denne interne regulering. Hvis modtageren er Compliance Officer, skal vurderingen i henhold til foregående sætning foretages af den administrerende direktør.

## **10 LÅN ELLER ANDRE YDELSER TIL FORDEL FOR MEDLEMMER AF SELSKABETS ORGANER ELLER MEDARBEJDERE**

- 10.1 Selskabet yder generelt ikke lån eller andre fordele fra sine aktiver til medlemmer af sine organer og andre ansatte. Tilsvarende er det kun muligt at yde lån eller andre fordele til tredjeparter, der arbejder for Selskabet, undtagelsesvis og under standardmarkedsvilkår, såsom dem, der er almindelige mellem uafhængige parter (på den såkaldte *armslængdebasis*). Mulig ydelse af sådanne lån eller ydelser kræver forudgående samtykke fra selskabets ledelse. I tilfælde af at en ledende medarbejder i selskabet anmoder om ydelse af et lån eller en anden ydelse, skal samtykket i henhold til foregående sætning gives af den anden ledende medarbejder i selskabet sammen med compliance officeren.

## **11 INTERESSER UDEN FOR SELSKABET OG KONCERNEN**

- 11.1 Autoriserede personer, der har økonomiske eller andre interesser i virksomheder, der deltager i transaktioner med selskabet, og hvis interesser kan være eller er i konflikt med selskabets kunders interesser, er forpligtet til at underrette Compliance Officer om disse interesser, inden de udfører handlinger eller transaktioner relateret til disse interesser. Compliance Officer er forpligtet til at vurdere sådanne interessekonflikter.

## **12 PRODUKTER OG TJENESTER FRA EKSTERNE LEVERANDØRER**

- 12.1 Ved indkøb af produkter og tjenester fra tredjeparter sikrer virksomheden forebyggelse og håndtering af interessekonflikter som følger:
- (a) Virksomheden identificerer gennem sin complianceansvarlige eksisterende eller potentielle interessekonflikter, der opstår som følge af nye forretningsforbindelser eller, i det omfang det er muligt i betragtning af de oplysninger, der er tilgængelige for virksomheden, med en tredjepart.
  - (b) Hvis Selskabet vurderer, at det relevante forhold til en tredjepart eller tjenesteudbyder udgør en væsentlig risiko for skade på interesser, er Selskabet forpligtet til at træffe foranstaltninger for at forebygge eller minimere risikoen for en interessekonflikt.

- 12.2 Hvis vedtagelsen eller anvendelsen af en eller flere af ovenstående foranstaltninger og procedurer ikke garanterer den nødvendige grad af uafhængighed og kvalitet i forebyggelsen og håndteringen af interessekonflikter, skal den administrerende direktør i samarbejde med compliance officeren vedtage sådanne alternative eller yderligere foranstaltninger og procedurer, som er nødvendige og passende til disse formål.

### **13 HÅNTERING AF INTERESSEKONFLIKTER**

- 13.1 I tilfælde af at de organisatoriske eller administrative foranstaltninger, som Selskabet har truffet, ikke er tilstrækkelige til med rimelig sikkerhed at sikre, at risikoen for skade på Selskabets kunders interesser forhindres, skal Selskabets bestyrelsesmedlemmer straks informeres (af enhver Bemyndiget Person), så de kan træffe en rettidig og nødvendig beslutning eller handling for at sikre, at Selskabet handler i sine kunders bedste interesse.
- 13.2 En sådan interessekonflikt skal være tydeligt adresseret, og den relevante beslutning eller handling skal dokumenteres og behørigt overholdes.

### **14 OVERVÅGNING OG EVALUERING AF INTERESSEKONFLIKTER**

- 14.1 Vurderingen af interessekonflikter, som Selskabet kender til og er afspejlet i denne interne regulering, er en obligatorisk del af dagsordenen for hvert bestyrelsesmøde. Hvis der ikke er relevante udviklinger på det nævnte område, kan bestyrelsen beslutte, at vurderingen af interessekonflikter ikke skal drøftes.
- 14.2 I overensstemmelse med artikel 4 i disse interne regler skal complianceansvarlige føre og regelmæssigt, mindst én gang om året, opdatere en liste over alle omstændigheder og aktiviteter, der udføres af virksomheden eller bemyndigede personer, som udgør eller potentielt kan udgøre en interessekonflikt. Denne liste skal især, men ikke udelukkende, omfatte de aktiviteter, der er defineret i artikel 4 i disse interne regler.
- 14.3 Regelmæssigt, mindst én gang om året, skal compliance-ansvarlige udarbejde en skriftlig rapport om alle aktiviteter, der udgør eller potentielt kan udgøre en interessekonflikt, og som kan skade en eller flere af virksomhedens kunders interesser, og indsende den til virksomhedens ledelse.

### **15 OFFENTLIGGØRELSE AF INFORMATION**

- 15.1 Selskabet skal underrette sine kunder og potentielle kunder om den generelle karakter og kilder til interessekonflikter via sit websted på et fremtrædende sted på webstedet. Oplysningerne i henhold til foregående sætning skal til enhver tid være tilgængelige for selskabets kunder og potentielle kunder.
- 15.2 Selskabet skal sikre, at meddelelsen i henhold til artikel 15.1 mindst indeholder oplysninger om:

- (a) Leverede kryptoaktivtjenester, aktiviteter og omstændigheder, der har ført til eller kan føre til interessekonflikter, herunder status og stilling for den virksomhed, hvori den optræder, når den leverer kryptoaktivtjenester til kunder;
- (b) arten af identificerede interessekonflikter;
- (c) de tilknyttede risici, der er identificeret i forbindelse med de identificerede interessekonflikter, og
- (d) skridt og foranstaltninger, der er truffet for at forebygge eller afbøde identificerede interessekonflikter.

15.3 Selskabet skal sørge for offentliggørelse af meddelelsen i henhold til artikel 15.1 på slovakisk og ethvert andet sprog, der er et officielt sprog i den EU-medlemsstat, hvor Selskabet leverer grænseoverskridende kryptovalutatjenester. Selskabet skal opdatere de offentliggjorte oplysninger regelmæssigt, men mindst én gang om året.

## **16 UNDERRETNINGSPLIGT FOR AUTORISEREDE PERSONER**

16.1 Hvis en autoriseret person under udførelsen af sine opgaver opdager, at vedkommende på grund af omstændigheder, herunder omstændigheder, der ikke er direkte relateret til vedkommendes aktiviteter i eller i forbindelse med virksomheden, er truet af eller har oplevet en interessekonflikt, er vedkommende forpligtet til at informere den person eller det organ, der er vedkommendes nærmeste overordnede i virksomhedens organisationsstruktur. Tredjeparter, der leverer tjenester til virksomheden på kontraktbasis og er direkte og umiddelbart relateret til udførelsen af virksomhedens forretningsdrift, og/eller en fysisk eller juridisk person, der er direkte involveret i at levere tjenester til virksomheden i henhold til en aftale om delegation til tredjeparter i henhold til virksomhedens interne regler om outsourcing eller virksomhedens interne regler om risikostyring for eksterne leverandører af IKT-tjenester, er forpligtet til at informere virksomhedens repræsentant, der er angivet i den relevante kontrakt med virksomheden, eller compliance officeren om den truede eller eksisterende interessekonflikt.

16.2 Selskabets ledere skal underrette hinanden om enhver potentiel interessekonflikt og skal også underrette Compliance Officer. Compliance Officer skal underrette Selskabets ledere om enhver potentiel interessekonflikt.

## **17 VURDERING AF POTENTIEL INTERESSEKONFLIKT VED OUTSOURCING**

17.1 Før der indgås nogen aftale om delegation til tredjeparter i henhold til selskabets interne regler om outsourcing eller selskabets interne regler om risikostyring for eksterne IKT-tjenesteudbydere, skal selskabets ledere anmode om forudgående udtalelse fra compliance officeren vedrørende:

- (a) potentielle interessekonflikter, der kan opstå, hvis delegeres til en bestemt tredjepart; og

- (b) foreslåede løsninger med henblik på at eliminere interessekonflikter, eller i det mindste reducere dem, som følge af delegation.
- 17.2 Ledere er forpligtet til at tage hensyn til compliance-ansvarliges udtalelse og afspejle dennes anbefalinger i delegationsaftalen.
- 17.3 Compliance-ansvarlige skal sikre, at den enhed, som funktionerne er delegeret til, tager alle passende skridt til at identificere, håndtere og overvåge potentielle interessekonflikter, der måtte opstå mellem den og selskabet eller mellem den og selskabets kunder.
- 18 **BELØNNING**
- 18.1 Selskabet anvender følgende aflønningsprincipper i forhold til medarbejdere og medlemmer af selskabets organer:
  - (a) Aflønning skal altid dokumenteres og være passende i forhold til størrelsen, den interne organisation samt arten, omfanget og kompleksiteten af virksomhedens aktiviteter;
  - (b) forskelsbehandling i aflønning af mænd og kvinder for lige arbejde eller arbejde af samme værdi er forbudt;
  - (c) aflønningen er i overensstemmelse med og understøtter virksomhedens sunde og effektive risikostyring;
  - (d) aflønningen er i overensstemmelse med virksomhedens forretningsstrategi og mål;
  - (e) Aflønning omfatter også foranstaltninger til at forebygge interessekonflikter og understøtter ansvarlig forretningsførelse samt fremme af risikobevidsthed og fornuftig risikotagning.
- 18.2 Virksomheden anvender følgende aflønningsprincipper:
  - (a) en garanteret fast del af den samlede aflønning som
    - (i) den grundlæggende lønkomponent, hvis det er en medarbejder;
    - (ii) en fast del af aflønningen, hvis det vedrører en direktør; og muligvis også
  - (b) den variable del af den samlede løn.
- 18.3 Hvis der anvendes en variabel lønkomponent, må den aldrig overstige den garanterede faste komponent af den samlede løn. Den garanterede faste komponent af den samlede løn repræsenterer en tilstrækkelig høj andel af lønniveauet til at muliggøre en fleksibel politik på området for variable lønkomponenter, herunder muligheden for ikke at udbetale variable komponenter af den samlede løn. Den garanterede faste komponent af den samlede løn tager hensyn til de aflønnede personers faglige kompetence og ansvar.
- 18.4 Medarbejderen har ret til en grundløn for det udførte arbejde. Grundlønden foreslås medarbejderen baseret på en vurdering af faglig kompetence, evner, ansvarsniveau i forhold

til præstation, mængde og kvalitet af det udførte arbejde. Vurderingen ligger inden for virksomhedens ledelses kompetence. Fastsættelsen af det specifikke beløb for medarbejderens grundløn ligger inden for virksomhedens ledelses kompetence og er indeholdt i ansættelseskontrakten.

- 18.5 Ledende medarbejderes og compliance officers aflønning godkendes af selskabets generalforsamling.
- 18.6 Compliance-ansvarlige aflønnes udelukkende med et fast beløb.
- 18.7 Størrelsen af den variable del af den samlede medarbejder aflønning, dens type, hyppighed og udbetalingsmetode godkendes af virksomhedens ledelse, som også er bemyndiget til at beslutte ikke at imødekomme kravet på den variable del af lønnen.
- 18.8 Metoden til beregning af den variable del af den samlede aflønning af selskabets ledende medarbejdere, dens art, hyppighed og udbetalingsmetode godkendes af selskabets generalforsamling, som også er bemyndiget til at beslutte ikke at give ret til den variable del af lønnen.
- 18.9 Den variable del af den samlede løn afhænger ikke af en specifik medarbejders eller ledende medarbejders præstation i selskabet, men er udelukkende baseret på selskabets opnåede økonomiske resultater. Ved fastsættelsen af den variable del af den samlede løn er selskabet forpligtet til at overvåge status for sine egne ressourcer og ikke yde den variable del af den samlede løn, hvis udbetalingen ville have en negativ indvirkning på selskabets egne ressourcer.
- 18.10 Uanset artikel 18.9 ydes den variable del af den samlede aflønning ikke, hvis den pågældende medarbejder eller ledende medarbejder har begået en alvorlig overtrædelse af selskabets interne regler eller gentagne overtrædelser af selskabets interne regler. En alvorlig overtrædelse af selskabets interne regler betragtes også som en handling, der har til formål at forbedre selskabets økonomiske resultater til skade for klientens bedste interesser.

## **19 MEDDELELSE OG OVERHOLDELSE**

- 19.1 Alle autoriserede personer skal påviseligt gøre sig bekendt med denne interne regel samt alle relaterede interne regler udstedt af virksomheden, inden de påbegynder udførelsen af aktiviteter for virksomheden, og udtrykke deres samtykke til at overholde dem (hvis relevant). Compliance Officer skal sikre, at de autoriserede personer, når de indgår et kontraktforhold med virksomheden, på grundlag af hvilket de vil handle for virksomheden, udfylder og underskriver en erklæring i overensstemmelse med bilag nr. 1, i henhold til hvilken de blandt andet skriftligt bekræfter deres kendskab til denne og andre relaterede interne regler i virksomheden og deres samtykke til dem. Compliance Officer skal også sikre, at enhver ændring i de fakta, der er anført i den allerede underskrevne erklæring i overensstemmelse med foregående sætning, registreres skriftligt og underskrives af den autoriserede person, som denne ændring gælder for.
- 19.2 Artikel 19.1 i denne interne regulering finder ikke anvendelse på tredjeparter, der leverer tjenesteydelser til Selskabet i direkte og umiddelbart forbindelse med udførelsen af Selskabets

forretningsdrift på kontraktbasis, hvis de kontraktlige eller andre dokumenter, på grundlag af hvilke Selskabet leveres tjenesteydelser i direkte og umiddelbart forbindelse med udførelsen af Selskabets forretningsdrift fra tredjeparter, indeholder bestemmelser, der (i) forpligter disse tredjeparter til at overholde og anvende foranstaltninger til at forhindre interessekonflikter i væsentligt samme henseender som disse interne reguleringer, (ii) gør det muligt for Selskabet, gennem Compliance Officer, at overvåge overholdelsen af foranstaltninger til at forhindre interessekonflikter fra disse tredjeparters side, og (iii) gør det muligt for Selskabet effektivt at sanktionere enhver manglende overholdelse af forpligtelser i forbindelse med forebyggelse af interessekonflikter fra tredjeparters side, herunder opsigelse af kontraktforholdet med tredjeparten.

- 19.3 Meddelelse i henhold til denne artikel 19 er meddelelse i henhold til artikel 10.4 i selskabets organisationsregler.

## **20 EVALUERING AF EFFEKTIVITETEN AF DE TRUFFNE FORANSTALTNINGER**

- 20.1 Compliance-ansvarlige er ansvarlige for at vurdere effektiviteten af de foranstaltninger, der træffes i henhold til denne interne regulering for at identificere, forebygge og håndtere interessekonflikter. Compliance-ansvarlige vil vurdere:

20.1.1 mindst én gang om året, hvis der ikke er identificeret nogen interessekonflikt i det seneste år; eller

20.1.2 altid senest en måned efter at interessekonflikten er blevet identificeret og dens effektive løsning.

- 20.2 Compliance-ansvarlige skal udarbejde en skriftlig rapport om vurderingen af effektiviteten af de truffe foranstaltninger, som skal forelægges selskabets ledelse til drøftelse. Selskabets ledelse kan beslutte, at Compliance-ansvarliges rapport skal drøftes på selskabets næste generalforsamling, især i tilfælde, hvor Compliance-ansvarlige vurderer de truffe foranstaltninger som utilstrækkelige eller ineffektive.

- 20.3 I evalueringsrapporten vil complianceansvarlige især vurdere:

20.3.1 antallet og hyppigheden af forekomsten af interessekonflikter;

20.3.2 hvilke foranstaltninger der er truffet for at håndtere interessekonflikter, og i tilfælde af flere interessekonflikter i den pågældende periode vil antallet af truffe foranstaltninger også blive vurderet og sammenlignet;

20.3.3 de områder af virksomhedens aktivitet, hvorfra interessekonflikten opstod;

20.3.4 den tid, der kræves til at håndtere interessekonflikter, både for hver identificeret interessekonflikt individuelt og i gennemsnit for alle interessekonflikter;

20.3.5 om og hvordan den identificerede interessekonflikt påvirkede virksomhedens aktiviteter;

20.3.6 om og hvordan den identificerede interessekonflikt påvirkede virksomhedens kunder;

20.4 Compliance-ansvarliges evalueringsrapport, efter vurderingen, indeholder en konklusion, hvorefter:

20.4.1 de foranstaltninger, der i øjeblikket er truffet, er tilstrækkeligt effektive, og der er ikke behov for justeringer;

20.4.2 de aktuelt vedtagne foranstaltninger er delvist effektive, og der skal derfor træffes foranstaltninger for at gøre dem mere effektive, og/eller der skal træffes yderligere foranstaltninger; eller

20.4.3 De nuværende tiltag er ikke effektive, og der er behov for nye tiltag.

## 21 **PROCEDURE FOR AT FJERNE MANGLER**

21.1 Hvis Compliance Officers rapport indeholder en konklusion om, at de aktuelt vedtagne foranstaltninger ikke er effektive, og at der skal træffes nye foranstaltninger, er virksomheden forpligtet til uden unødigt forsinkelse at revidere denne interne regulering og foreslå nye effektive og virkningsfulde foranstaltninger til håndtering af interessekonflikter.

21.2 Den administrerende direktør er ansvarlig for at foreslå nye foranstaltninger til håndtering af interessekonflikter. I sådanne tilfælde vil den administrerende direktør anmode om en anbefaling fra Compliance Officer med et forslag til vedtagelse af nye foranstaltninger. Hvis den administrerende direktør finder det nødvendigt, kan han også anmode om anbefalinger fra eksterne rådgivere til virksomheden.

21.3 Den administrerende direktør går frem på følgende måde for at afhjælpe de identificerede mangler:

21.3.1 vil gennemgå complianceansvarliges forslag om at vedtage nye foranstaltninger;

21.3.2 skal gøre sig bekendt med den eksterne rådgivers forslag til vedtagelse af nye foranstaltninger, hvis han har anmodet den eksterne rådgiver om sådanne forslag;

21.3.3 sammenligner forslagene fra compliance officeren og forslagene fra den eksterne rådgiver, hvis det anmodes om det, og afgør, om de er de samme eller forskellige forslag;

21.3.4 vurderer, om de foreslåede foranstaltninger allerede er blevet anvendt af virksomheden tidligere, og om disse er blevet vurderet som utilstrækkelige;

21.3.5 vurderer, om de foreslåede foranstaltninger er i overensstemmelse med gældende lovbestemmelser, og

21.3.6 træffer beslutning om vedtagelse af nye foranstaltninger.

21.4 Når administrerende direktør beslutter, om der skal vedtages nye foranstaltninger, vil vedkommende tage hensyn til følgende kriterier:

21.4.1 kompleksiteten (teknisk og administrativ) forbundet med implementeringen af nye foranstaltninger;

21.4.2 omkostninger forbundet med at indføre nye foranstaltninger;

21.4.3 den forventede effektivitet af de nye foranstaltninger, og

21.4.4 effektiviteten af overvågningen af de foreslåede foranstaltninger.

## **22 REGISTRERING AF BEHANDLINGEN AF EN IDENTIFICERET INTERESSEKONFLIKT OG INFORMATION AF KLIENTEN**

22.1 I tilfælde af at der identificeres en interessekonflikt, skal complianceansvarlige registrere metoden til rettelse heraf i henhold til den skabelon, der er angivet i bilag nr. 4 til denne interne forskrift.

22.2 Hvis den identificerede interessekonflikt har haft væsentlig indflydelse på selskabets klient, skal Compliance Officer informere klienten om den identificerede interessekonflikt uden unødigt forsinkelse via e-mail sendt til klientens e-mailadresse. Compliance Officer skal efterfølgende på samme måde informere klienten om de foranstaltninger, der er truffet for at afhjælpe den identificerede interessekonflikt.

## **23 SÆRLIGE BESTEMMELSER**

23.1 Overtrædelse af bestemmelserne i denne interne regel begået af virksomhedens medarbejdere er en alvorlig overtrædelse af arbejdsdisciplinen. Virksomheden vil straffe sådanne overtrædelser strengt, med det forbehold, at overtrædelse af denne interne regel kan føre til øjeblikkelig opsigelse af ansættelsesforholdet fra virksomhedens side i henhold til bestemmelserne i § 68, stk. 1, litra b), i lov nr. 311/2001 Coll., arbejdsloven, med senere ændringer.

## **24 REGISTRERING**

24.1 Selskabet er forpligtet til at føre fortegnelser over alle aktiviteter, begivenheder og aktiviteter i henhold til denne interne regulering i overensstemmelse med selskabets interne regulering om journalføring.

## **25 KONTROLLERER**

25.1 Compliance-ansvarlige overvåger overholdelsen af de forpligtelser, der er fastsat i denne interne forskrift.

25.2 Driftschefens ansvarsområde skal overvåge overholdelsen af de forpligtelser, der er fastsat i denne interne forskrift, og som opfyldes af compliance-ansvarlige.

25.3 Hvis complianceansvarlige inden for rammerne af sin kompetence opdager en overtrædelse af denne interne regel, skal vedkommende underrette virksomhedens ledelse uden unødigt forsinkelse.

## 26 **ANSVAR**

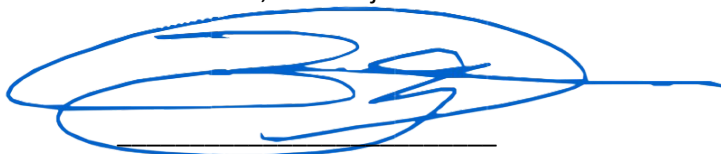
26.1 Compliance Officer er ansvarlig for at opfylde forpligtelserne i henhold til denne interne regulering. Dette berører ikke bestemmelser i denne interne regulering, der specifikt tildeler et specifikt ansvar til en anden funktion i virksomheden.

## 27 **SLUTBESTEMMELSER**

27.1 Denne interne regulering blev godkendt ved bestyrelsens beslutning den 20. juni 2025 og træder i kraft på denne dato.

27.2 Denne interne regulering træder i kraft på datoen for den slovakiske nationalbanks beslutning om at give selskabet licens til at levere kryptovalutatjenester.

I Bratislava, den 20. juni 2025

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.

**Okazio s.r.o.**

Martin Bittara, administrerende direktør

**BILAG nr. 1**  
**ERKLÆRING FRA DEN AUTORISEREDE PERSON**

[identifikation af den autoriserede person](herefter benævnt "**Autoriseret person**"), med følgende relation til virksomheden Okazio s.r.o., med registreret adresse på Bottova 2A, Bratislava - Staré Mesto distrikt 811 09, virksomheds-ID 54 724 732, registreret i handelsregisteret ved byretten i Bratislava III, sektion Sro, indsæt nr. 163835/B (herefter benævnt "**Selskab**"): [identifikation af kontraktforholdet mellem virksomheden og den autoriserede person og, hvor det er relevant, den funktion eller stilling, som den autoriserede person udfører på grundlag af dette kontraktforhold](herefter benævnt "**Mandat**")

**erklærer hermed højtideligt, at:**

**(1) i forbindelse med interessekonflikter:**

- ☐ ikke er bekendt med nogen interessekonflikt mellem hende og Selskabet eller i forbindelse med udførelsen af Mandatet for Selskabet;
- ☐ registrerer følgende interessekonflikter mellem sig selv og Selskabet, eller i forbindelse med udførelsen af Mandatet for Selskabet:

Den Bemyndigede Person afgiver ovenstående erklæring efter at have gjort sig bekendt med virksomhedens interne regler om foranstaltninger til forebyggelse og håndtering af interessekonflikter.

**(2) i forhold til virksomhedens interne regler:**

- er blevet bekendt med alle selskabets interne regler, herunder selskabets interne regler om foranstaltninger til forebyggelse og håndtering af interessekonflikter og selskabets organisatoriske regler, og er bekendt med de forpligtelser, der følger af disse interne regler, og forpligter sig til at overholde dem; og
- anerkender, at en overtrædelse af bestemmelserne i den interne bekendtgørelse om foranstaltninger til forebyggelse og håndtering af interessekonflikter begået af virksomhedens medarbejdere er en alvorlig overtrædelse af arbejdsdisciplinen, som kan føre til øjeblikkelig opsigelse af ansættelsesforholdet fra virksomhedens side i henhold til bestemmelserne i § 68, stk. 1, litra b), i lov nr. 311/2001 Coll., arbejdsloven, med senere ændringer.

**(3) i forbindelse med dine andre ansættelses- eller kommercielle forpligtelser:**

- er i et ansættelsesforhold eller udfører en aftale om arbejde uden for et ansættelsesforhold med følgende enheder (*Fuldstændige identifikationsoplysninger gives, inklusive ID-nummer*):

- fungerer som et lovpligtigt organ eller medlem af et lovpligtigt organ eller som medlem af tilsynsorganet i følgende enheder (*Fuldstændige identifikationsoplysninger gives, inklusive ID-nummer*):

- udfører følgende forretningsaktiviteter:

**(4) i forbindelse med eventuelle ændringer af den heri anførte erklæring:**

- I tilfælde af ændringer i de forhold, der er anført i denne erklæring, forpligter den Autoriserede Person sig til at underrette Virksomhedens compliance-afdeling skriftligt om sådanne ændringer uden unødigt forsinkelse og til at bekræfte sådanne ændringer skriftligt.

I \_\_\_\_\_ den \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_  
*(Underskrift af bemyndiget person)*

## BILAG nr. 2

**LISTE OVER NÆRE PERSONER TIL MEDLEMMER AF BESTYRELSE, BESTYRELSE OG MEDARBEJDERE I SELSKABET**

[illegible]

### BILAG nr. 3

## REGISTER OVER IDENTIFICERET INTERESSEKONFLIKT

[illegible]

## BILAG nr. 4

## REGISTER OVER IMPLEMENTEREDE RETSMIDLER FOR OPFØRTE INTERESSEKONFLIKTER

[illegible]